

深圳市沃特新材料股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、财务报表审计情况

公司 2019 年财务报表已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳沃特 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、公司 2019 年度有关财务数据及指标分析

（一）财务状况

单位：万元

资产	2019年12月31日	2018年12月31日	变动率
流动资产：			
其中：货币资金	21,457.68	10,965.35	95.69%
应收票据	8,981.01	11,819.91	-24.02%
应收账款	23,994.03	26,548.20	-9.62%
存货	30,077.82	22,477.58	33.81%
预付账款	2,235.61	1,024.85	118.14%
其他流动资产	1,727.64	5,571.75	-68.99%
非流动资产：			
其中：固定资产	22,165.37	20,256.78	9.42%
在建工程	2,039.22	793.29	157.06%
无形资产	7,734.98	4,106.33	88.37%
商誉	2,280.23		
资产总计	131,433.72	106,519.93	23.39%
负债和所有者权益	2019年12月31日	2018年12月31日	变动率
流动负债：			
其中：短期借款	37,352.88	29,324.89	27.38%
应付票据	3,699.42		
应付账款	8,055.47	9,239.25	-12.81%
其他应付款	4,328.41	723.01	498.67%
其他流动负债	1,967.95		
负债合计	58,771.86	41,236.73	42.52%
所有者权益：			
股本	11,883.73	11,764.73	1.01%
资本公积	28,910.37	27,252.50	6.08%
盈余公积	3,143.96	2,783.58	12.95%

未分配利润	26,790.23	23,430.20	14.34%
负债和所有者权益总计	131,433.72	106,519.93	

货币资金期末余额同比增加 95.96%，主要系本期收回货款所致。

应收票据期末余额同比减少 24.02%，主要系本期承兑汇票到期收款所致。

存货期末余额同比增加 33.81%，主要系本期合并浙江科赛所致。

预付账款期末余额同比增加 118.14%，主要系本期预付原料采购款增加所致。

其他流动资产期末余额同比减少 68.99%，主要系本期赎回银行理财所致。

在建工程期末余额同比增加 157.06%，主要系本期江苏新材料二期仓库、江苏特种二期、重庆工厂建设增加所致。

无形资产期末余额同比增加 88.37%，主要系本期取得重庆土地以及合并浙江科赛所致。

商誉期末余额同比增加 2,280.23 万元，主要系本期并购浙江科赛 51% 股权所致。

短期借款期末余额同比增加 27.38%，主要系银行短期贷款增加所致。

应付票据期末余额同比增加 3,699.42 万元，主要系本期合并浙江科赛所致。

其他应付款期末余额同比增加 498.67%，主要系本期并购浙江科赛 51% 股权尚未支付的尾款 2040 万元以及股权激励限制性股票 1,217 万元所致。

其他流动负债期末余额同比增加 1,967.95 万元，主要系本期实行新金融准则对期末未终止确认票据调整所致。

（二）经营业绩

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	变动率
一、营业总收入	90,015.83	80,816.77	11.38%
二、营业总成本	88,632.84	78,781.50	12.50%
其中：营业成本	74,827.64	67,694.79	10.54%
税金及附加	334.68	385.36	-13.15%
销售费用	3,614.75	2,699.14	33.92%

管理费用	3,987.99	2,566.96	55.36%
研发费用	4,217.93	3,206.63	31.54%
财务费用	1,649.85	1,915.83	-13.88%
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-312.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	497.23		
其他收益	3,567.67	821.82	334.12%
投资收益	239.07	600.87	-60.21%
三、营业利润	5,544.23	3,788.25	46.35%
加：营业外收入	9.53	28.76	-66.86%
减：营业外支出	20.77	15.67	32.55%
四、利润总额	5,532.98	3,801.34	45.55%
减：所得税费用	410.48	296.57	38.41%
五、净利润	5,122.50	3,504.77	46.16%
六、归属于母公司股东的净利润	4,733.07	3,504.77	35.05%

本期销售费用同比增加 33.92%，主要系本期摊销股权激励费用及合并浙江科赛所致。

本期管理费用同比增加 55.36%，主要系本期摊销股权激励费用及合并浙江科赛所致。

本期研发费用同比增加 31.54%，主要系期摊销股权激励费用及合并浙江科赛所致。

本期其他收益同比增加 334.12%，主要系本期公司获取的政府补助较上年增加所致。

本期投资收益同比减少 60.21%，主要系本期公司募集资金理财收入减少所致。

（三）现金流量

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	变动率
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	110,208.19	82,598.59	33.43%
经营活动现金流出小计	98,241.45	94,200.43	4.29%
经营活动产生的现金流量净额	11,966.74	-11,601.84	203.15%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	29,041.27	27,601.53	5.22%
投资活动现金流出小计	38,324.95	23,194.91	65.23%
投资活动产生的现金流量净额	-9,283.68	4,406.62	-310.68%
三、筹资活动产生的现金流量：			

筹资活动现金流入小计	32,069.96	27,008.07	18.74%
筹资活动现金流出小计	25,363.06	23,737.50	6.85%
筹资活动产生的现金流量净额	6,706.90	3,270.57	105.07%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.07	14.41	-121.30%
五、现金及现金等价物净增加额	9,386.89	-3,910.24	340.06%
加：期初现金及现金等价物余额	10,155.65	14,065.89	-27.80%
六、期末现金及现金等价物余额	19,542.54	10,155.65	92.43%

经营性现金流量净额同比增加203.15%，主要因为本年度公司产品及客户结构优化，货款回收能力提高以及收到政府补助所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 310.68%，主要系本期支付总部大楼土地款、江苏工厂二期工程建设款以及重庆建设项目土地款所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 105.07%，主要系本期银行贷款增加所致。

（四）主要财务指标

项目		2019 年度	2018 年度	变动率
偿债能力	流动比率	1.55	1.95	-20.51%
	速动比率	1.02	1.39	-26.62%
	资产负债率	44.72%	38.71%	6.01%
经营效率	应收账款周转天数	102.47	113.34	-9.59%
	存货周转天数	123.47	104.87	17.74%
盈利能力	毛利率	16.87%	16.24%	0.63%
	销售净利率	5.69%	4.34%	1.34%
	加权平均净资产收益率	7.55%	5.48%	2.07%
	基本每股收益	0.4354	0.2979	46.16%
	基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.1896	0.2336	-18.84%
其他	每股经营活动产生的净现金流量	1.01	-0.99	202.02%
	归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.85	5.55	5.41%

流动比率本期同比下降 20.51%，主要系本期公司短期借款、应付股权并购尾款、股权激励限制性股票等负债增加所致。

速动比率本期同比下降 26.62%，除上述负债增加外，主要系本期合并浙江科赛导致存货增加所致。

存货周转天数本期同比上升 17.74%，主要系本期合并浙江科赛导致存货增加所致。

基本每股收益同比上升 46.16%，主要是系本期政府补助增加所致。

基本每股收益（扣除非经常性损益）同比下降 18.84%，主要系本期股权激励摊销费用、中介费用、重庆新设公司费用增加所致。

每股经营活动产生的净现金流量同比增加 202.02%，主要系本期收回货款所致。

深圳市沃特新材料股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月十六日